

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2015

Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ (30/09/2015)	SỐ ĐẦU NĂM (01/01/2015)
1	2	3	4	5
<b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)</b>	<b>100</b>		<b>789,404,431,775</b>	<b>808,683,978,745</b>
<b>I. Tiền</b>	<b>110</b>		<b>21,520,077,328</b>	<b>48,335,013,594</b>
1 . Tiền	111	V.01	21,520,077,328	16,435,013,594
2 . Các khoản tương đương tiền	112		-	31,900,000,000
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>13,162,812,500</b>	<b>3,300,000,000</b>
1 . Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	V.02	13,162,812,500	3,300,000,000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>381,778,517,573</b>	<b>299,175,577,947</b>
1 . Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	344,287,765,374	281,801,744,090
2 . Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		26,319,914,328	10,494,257,970
3 . Phải thu ngắn hạn khác	136	V.04	12,137,035,568	7,805,533,344
4 . Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	137		(966,197,697)	(925,957,457)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>331,301,685,181</b>	<b>419,442,014,719</b>
1 . Hàng tồn kho	141	V.05	331,811,036,399	420,023,314,209
a . Hàng mua đang đi đường			-	63,875,076,618
b . Nguyên liệu vật liệu tồn kho	142		127,565,073,975	133,339,261,485
c . Công cụ dụng cụ trong kho	143		321,191,242	363,273,332
d . Chi phí SXKD dở dang	144		129,942,700,380	142,195,933,374
e . Thành phẩm tồn kho	145		60,915,422,182	68,667,106,705
f . Hàng hoá tồn kho	146		1,100,081,959	1,153,807,546
g . Hàng gửi đi bán	147		11,966,566,661	10,428,855,149
2 . Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(509,351,218)	(581,299,490)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>41,641,339,193</b>	<b>38,431,372,485</b>
1 . Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.09	6,216,814,364	3,729,395,939
2 . Thuế GTGT được khấu trừ	152	V.12	35,062,987,861	34,637,172,556
3 . Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		361,536,968	64,803,990
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)</b>	<b>200</b>		<b>509,787,241,561</b>	<b>475,175,541,528</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>2,120,500,000</b>	<b>1,954,000,000</b>
1 . Phải thu về cho vay dài hạn	215	V.04	2,120,500,000	1,954,000,000
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>436,800,325,091</b>	<b>429,695,098,251</b>
1 . Tài sản cố định hữu hình	221	V.07	433,009,853,962	428,783,719,620
- Nguyên giá	222		919,295,414,267	864,707,736,359
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(486,285,560,305)	(435,924,016,739)
2 . Tài sản cố định vô hình	227	V.08	3,790,471,129	911,378,631
- Nguyên giá	228		7,708,441,024	4,185,205,624
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(3,917,969,895)	(3,273,826,993)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		-	-
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>33,205,511,481</b>	<b>7,506,415,354</b>
1 . Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2 . Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.06	33,205,511,481	7,506,415,354
			-	-

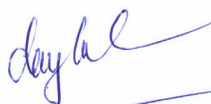


**TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT MAY HÒA THỌ**  
**Báo cáo tài chính hợp nhất tại ngày 30 tháng 09 năm 2015**

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ (30/09/2015)	SỐ ĐẦU NĂM (01/01/2015)
1	2	3	4	5
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	V.02	<b>11,867,418,326</b>	<b>15,611,217,113</b>
1 . Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2 . Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		3,709,853,061	4,905,515,113
3 . Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		9,355,702,000	10,705,702,000
4 . Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(1,203,136,735)	-
5 . Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		5,000,000	
<b>V Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>25,793,486,663</b>	<b>20,408,810,810</b>
1 . Chi phí trả trước dài hạn	261	V.09	24,987,988,164	19,498,247,290
2. Lợi thế thương mại	269		805,498,499	910,563,520
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>1,299,191,673,336</b>	<b>1,283,859,520,273</b>

<b>C- NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)</b>	<b>300</b>		<b>992,503,684,148</b>	<b>994,700,943,965</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>729,134,085,915</b>	<b>823,952,684,389</b>
1 . Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.11	142,473,942,783	203,496,642,554
2 . Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		2,343,920,191	1,103,649,673
3 . Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.12	7,518,053,353	5,556,187,595
4 . Phải trả người lao động	314		133,055,338,550	108,128,046,236
5 . Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.13	7,543,714,320	6,615,928,121
6 . Phải trả ngắn hạn khác	319	V.14	15,299,574,207	13,087,786,152
7 . Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.10	396,374,143,669	478,328,662,856
8 . Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		24,525,398,842	7,635,781,202
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>263,369,598,233</b>	<b>170,748,259,576</b>
1 . Phải trả người bán dài hạn	331	V.11	4,579,133,000	4,579,133,000
2 . Người mua trả tiền trước dài hạn			21,942,000,000	
1 . Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	334	V.10	236,848,465,233	166,169,126,576
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)</b>	<b>400</b>		<b>306,687,989,188</b>	<b>289,158,576,308</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	V.15	<b>306,687,989,188</b>	<b>289,158,576,308</b>
1 . Vốn góp của chủ sở hữu	411		157,500,000,000	150,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		157,500,000,000	150,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	
2 . Quỹ đầu tư phát triển	418		62,951,415,897	53,544,527,763
3 . Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		54,075,986,660	58,146,592,474
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(1,354,204,217)	(2,814,084,149)
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối kỳ này	421b		55,430,190,877	60,960,676,623
4 . Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		32,160,586,631	27,467,456,071
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>1,299,191,673,336</b>	<b>1,283,859,520,273</b>

NGƯỜI LẬP BIỂU



**Đặng Thị Oanh Nữ**

KẾ TOÁN TRƯỞNG



**Nguyễn Văn Cường**

Đà Nẵng, ngày 26 tháng 10 năm 2015

TỔNG GIÁM ĐỐC



**Nguyễn Đức Trí**

**KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT**  
 Quý III năm 2015

Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý III		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			NĂM 2015	NĂM 2014	NĂM 2015	NĂM 2014
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.19	880,388,566,528	774,371,331,896	2,249,255,041,543	1,839,198,872,555
Trong đó: Doanh thu hàng xuất khẩu			786,317,852,892	670,674,347,002	2,021,658,218,418	1,560,958,309,017
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		352,081,077	2,098,726	1,254,206,490	19,566,908
+ Chiết khấu thương mại			-	-	-	-
+ Giảm giá hàng bán			-	-	808,723,326	-
+ Hàng bán bị trả lại			352,081,077	2,098,726	445,483,164	19,566,908
+ Thuế tiêu thụ đặc biệt, thuế xuất khẩu,			-	-	-	-
+ GTGT theo phương pháp trực tiếp phải nộp			-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01- 02)	10		880,036,485,451	774,369,233,170	2,248,000,835,053	1,839,179,305,647
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.20	779,857,399,588	702,546,691,408	1,994,362,363,458	1,662,390,968,655
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		100,179,085,863	71,822,541,762	253,638,471,595	176,788,336,992
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		10,773,717,571	1,044,239,084	16,723,634,531	4,715,254,290
7. Chi phí tài chính	22	VI.21	24,952,753,751	3,674,002,943	49,195,295,543	22,026,755,989
Trong đó: Lãi vay phải trả	23		6,119,143,224	6,260,402,735	17,365,630,676	16,300,342,024
8. Phần lãi/lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		-	-	(1,195,662,052)	(1,019,721,101)
9. Chi phí bán hàng	25		26,646,972,753	26,666,919,850	77,259,504,376	59,975,915,782
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		31,610,065,471	22,166,882,444	84,765,115,470	56,524,548,464
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30 = 20 + (21 - 22) + 24 - (25 + 26)]	30		27,743,011,459	20,358,975,609	57,946,528,685	41,956,649,946
12. Thu nhập khác	31	V.22	764,300,876	4,847,627,257	7,160,716,138	7,803,595,376
13. Chi phí khác	32	V.23	1,144,771,725	188,314,405	3,448,216,534	956,275,551
14. Lợi nhuận khác 40 = (31 - 32)	40		(380,470,849)	4,659,312,852	3,712,499,604	6,847,319,825
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		27,362,540,610	25,018,288,461	61,659,028,289	48,803,969,771
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.24	1,466,316,893	1,759,907,234	4,439,153,091	4,058,374,261
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
18. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50-51-52)	60		25,896,223,717	23,258,381,227	57,219,875,198	44,745,595,510
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		25,023,847,650	21,794,390,452	55,430,190,877	41,932,845,308
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		872,376,067	1,463,990,775	1,789,684,321	2,812,750,202
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70				-	-
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71				-	-

Đà Nẵng, ngày 26 tháng 10 năm 2015

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

*Dặng Thị Oanh Nữ*

*Nguyễn Văn Cường*



Dặng Thị Oanh Nữ

Nguyễn Văn Cường

Nguyễn Đức Trí

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý III năm 2015

Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ tài chính từ 01/01/2015 đến 30/09/2015	Kỳ tài chính từ 01/01/2014 đến 30/09/2014
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT, KINH DOANH</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		2,360,696,693,021	1,831,545,709,470
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(1,709,359,992,507)	(1,402,663,285,598)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(444,844,120,664)	(325,976,904,456)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(17,725,512,091)	(16,725,540,421)
5. Thuế TNDN đã nộp	05		(5,657,954,969)	(4,216,291,251)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		98,080,818,132	70,553,440,125
7. Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	07		(125,774,726,790)	(137,208,628,602)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>155,415,204,132</b>	<b>15,308,499,267</b>
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(117,511,639,695)	(92,481,018,903)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		1,269,115,168	8,834,067
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(10,767,812,500)	(3,300,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		733,500,000	3,115,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(3,000,000,000)	(3,214,000,000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		1,350,000,000	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức, và lợi nhuận được chia	27		2,922,040,905	1,875,403,087
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(125,004,796,122)</b>	<b>(93,995,781,749)</b>
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		16,998,000,000	9,470,900,000
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		(149,620,000)	-
3. Tiền thu từ đi vay	33		1,640,342,433,381	1,323,478,283,621
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(1,684,192,457,254)	(1,226,747,426,413)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	(473,350,000)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(30,223,700,403)	(29,121,515,330)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(57,225,344,276)</b>	<b>76,606,891,878</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(26,814,936,266)</b>	<b>(2,080,390,604)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>48,335,013,594</b>	<b>19,317,669,722</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái qui đổi ngoại tệ	61		-	-
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)</b>	<b>70</b>	V.01	<b>21,520,077,328</b>	<b>17,237,279,118</b>

Đà Nẵng, ngày 26 tháng 10 năm 2015

NGƯỜI LẬP BIỂU

*Dặng Thị Oanh Nữ*

**Dặng Thị Oanh Nữ**

KẾ TOÁN TRƯỞNG

*Nguyễn Văn Cường*

**Nguyễn Văn Cường**

TỔNG GIÁM ĐỐC



*Nguyễn Đức Trị*

## Thuyết minh cho báo cáo tài chính

( Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với các Báo cáo tài chính)

### I. Đặc điểm hoạt động

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty Cp nhà nước nắm giữ 68,21 % vốn

2. Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất, kinh doanh các sản phẩm sợi, may mặc

3. Ngành, nghề kinh doanh: Sản xuất, kinh doanh, xuất nhập hàng may mặc, vải, sợi, chỉ khâu, các loại thiết bị, nguyên phụ liệu, phụ tùng ngành dệt may, KD nhà hàng, siêu thị, khách sạn. KD vận tải hàng, bất động sản. Xây dựng công nghiệp, dân dụng. Khai thác nước sạch phục vụ sản xuất công nghiệp và sinh hoạt.

4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường của Tổng công ty là chu kỳ ngắn dưới 12 tháng

### 5. Cấu trúc doanh nghiệp:

Số liệu trong Báo cáo tài chính hợp nhất được trình bày trên đây đã được hợp nhất số liệu của các đơn vị con trong toàn Tổng công ty, bao gồm:

- \* Tổng Công ty CP Dệt May Hòa Thọ
- \* Công ty CP May Hòa Thọ Quảng Nam
- \* Công ty CP Thời Trang Hòa Thọ
- \* Công ty CP May Hòa Thọ Hội An
- \* Công ty CP May Hòa Thọ Duy Xuyên
- \* Công ty CP Sợi Hòa Thọ Thăng Bình

### 6. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên báo cáo tài chính:

Do có sự thay đổi trong Chế độ kế toán doanh nghiệp, một số chỉ tiêu có sự thay đổi giữa Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 và Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính sẽ bị thay đổi và trình bày lại:

	Số đầu năm sau điều chỉnh 01/01/2015	Số đầu năm trước điều chỉnh 01/01/2015
-		
<b>* Chỉ tiêu trên Bảng cân đối kế toán:</b>		
- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	7,805,533,344	7,930,779,575
- Tài sản ngắn hạn khác	-	1,810,850,041
- Phải thu về cho vay dài hạn	1,954,000,000	-
<b>Tổng cộng tài sản</b>	<b>1,283,859,520,273</b>	<b>1,283,841,616,545</b>
- Phải trả người bán ngắn hạn	203,496,642,554	201,971,642,554
- Phải trả ngắn hạn khác	13,087,786,152	13,069,882,424
- Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	478,328,662,856	479,853,662,856
- Phải trả người bán dài hạn	4,579,133,000	-
- Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	166,169,126,576	170,748,259,576
- Quỹ đầu tư phát triển	53,544,527,763	40,965,134,109
- Quỹ dự phòng tài chính	-	12,579,393,654
<b>Tổng nguồn vốn</b>	<b>1,283,859,520,273</b>	<b>1,283,841,616,545</b>

## **II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**

1. Kỳ kế toán năm: theo năm dương lịch, bắt đầu từ ngày 01 tháng 01, kết thúc ngày 31 tháng 12
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: đồng Việt Nam ( VND)

## **III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng**

**1. Chế độ kế toán áp dụng:** Công ty áp dụng Chế độ kế toán Việt Nam, ban hành theo thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014. Hệ thống chuẩn mực kế toán Việt Nam và các qui định về sửa đổi, bổ sung có liên quan của Bộ tài chính

**2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam:** báo cáo tài chính được lập phù hợp với Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam

## **IV. Các chính sách kế toán áp dụng**

### **1. Nguyên tắc xác định các khoản tiền và tương đương tiền**

Tiền bao gồm: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng và tiền đang chuyển

Tất cả các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 03 tháng kể từ ngày mua, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đều được ghi nhận như khoản tương đương tiền.

Đồng tiền được sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam( VND); các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi sang đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh giao dịch ngoại tệ của ngân hàng thương mại theo qui định của pháp luật .

Vào thời điểm cuối năm tài chính, các tài khoản có số dư ngoại tệ được chuyển đổi sang Đồng VN theo tỷ giá mua vào của ngân hàng thương mại . Chênh lệch tỷ giá ngoại tệ phát sinh trong kỳ và do đánh giá lại số dư cuối kỳ được phản ánh vào kết quả kinh doanh trong kỳ.

### **2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho**

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá: giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Giá trị hàng tồn kho cuối kỳ được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền và hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được ghi nhận khi giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trừ chi phí ước tính để hoàn

thành sản phẩm và chi phí ước tính cho việc tiêu thụ chúng. Việc trích lập dự phòng thực hiện theo thông tư 228/TT-BTC ngày 07/12/2009 của Bộ Tài chính.

### **3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao Tài sản cố định và bất động sản đầu tư**

Tài sản cố định được phản ánh theo nguyên giá và khấu hao lũy kế.

\_ Nguyên giá phản ánh theo giá thực tế

\_ Khấu hao TSCĐ được tính theo phương pháp đường thẳng, tỷ lệ khấu hao phù hợp với thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25 tháng 04 năm 2013 của Bộ tài chính. Cụ thể:

Loại tài sản	Tỷ lệ khấu hao năm (%)
* Nhà cửa, vật kiến trúc	5_25
* Máy móc thiết bị	5-15
* Phương tiện vận tải	5_8
* Thiết bị dụng cụ quản lý	3_5

### **4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu**

Các khoản phải thu thương mại và phải thu khác được ghi nhận theo giá gốc.

Dự phòng phải thu khó đòi được lập khi có những bằng chứng xác định là các khoản nợ phải thu không chắc chắn thu được.( Việc trích lập dự phòng thực hiện theo thông tư số 228/TT -BTC ngày 07 tháng 12 năm 2009 Bộ tài chính.

### **5. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay**

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng cơ bản được tính vào giá trị của tài sản đó. ( được vốn hóa).Việc vốn hóa bắt đầu khi các chi phí cho việc đầu tư xây dựng bắt đầu phát sinh và ngừng khi quá trình đầu tư xây dựng hoàn thành đưa vào sử dụng.

### **6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác**

Chi phí trả trước dài hạn phản ánh các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động SXKD của nhiều niên độ kế toán. Chi phí trả trước dài hạn được phân bổ theo thời gian sử dụng.

### **7. Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác**

Các khoản phải trả thương mại và phải trả khác được ghi nhận theo giá gốc

### **8. Nguyên tắc trích lập dự phòng trợ cấp mất việc làm**

Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm được trích theo qui định tại Thông tư số 180/2012/TT-BTC ngày 24 tháng 10 năm 2012 của Bộ Tài chính.

**9. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu bán hàng, doanh thu cung cấp dịch vụ, doanh thu hoạt động tài chính**

\* Doanh thu bán hàng được ghi nhận trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu được chuyển giao cho người mua. Doanh thu không được ghi nhận nếu có các yếu tố không chắc chắn liên quan đến khả năng thu hồi lại các khoản thu, chỉ có liên quan hoặc hàng hóa có thể bị trả lại.

\* Doanh thu từ các dịch vụ cung cấp được ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo tỷ lệ hoàn thành dịch vụ vào ngày lập Bảng cân đối kế toán.

\* Doanh thu hoạt động tài chính được ghi nhận khi doanh thu xác định tương đối chắc chắn và có khả năng thu hồi được lợi ích kinh tế từ khi giao dịch đó.

**10. Chính sách thuế và các lệ phí nộp Ngân sách mà Công ty đang thực hiện**

\* Thuế Giá trị gia tăng: áp dụng mức

\_ Thuế suất 0%: áp dụng cho gia công hàng may mặc xuất khẩu, sợi xuất khẩu

\_ Thuế suất 5%: áp dụng cho việc bán bông phế

\_ Thuế suất 10%: áp dụng cho việc bán phế liệu ngành may, xơ phế

\_ Thuế suất 10%: áp dụng cho các loại sản phẩm, hàng hóa, nguyên vật liệu

\* Thuế thu nhập doanh nghiệp

\_ Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp theo thuế suất ưu đãi 10%

\_ Giảm thuế thu nhập doanh nghiệp 10% $\times$ 50% theo Nghị định 24/2007/NĐ-CP ngày 27/03/2007

\* Các loại thuế khác và Lệ phí nộp theo qui định hiện hành

**V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng Cân đối kế toán:**

Đơn vị tính: Đồng

**1. Tiền và các khoản tương đương tiền**

	30/09/2015	01/01/2015
	VND	VND
Tiền mặt tại quỹ	340,038,091	259,222,234
_ VND	340,038,091	259,222,234
Tiền gửi ngân hàng	21,180,039,237	16,175,791,360
_ VND	8,339,068,005	10,125,266,895
_ USD	12,010,333,420	6,041,772,504
_ EURO	830,637,812	8,751,961
Tương đương tiền	-	31,900,000,000
<b>Cộng</b>	<b>21,520,077,328</b>	<b>48,335,013,594</b>



2. Các khoản đầu tư tài chính.

	30/09/2015		01/01/2015	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
* Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn:				
- <i>Ngắn hạn</i>				
Tiền gửi có kỳ hạn	13,162,812,500	13,162,812,500	3,300,000,000	3,300,000,000
- <i>Dài hạn</i>				
Tiền gửi có kỳ hạn 5 năm	5,000,000	5,000,000	-	-
<b>Cộng</b>	<b>13,167,812,500</b>	<b>13,167,812,500</b>	<b>3,300,000,000</b>	<b>3,300,000,000</b>
* Đầu tư vào công ty Liên doanh, liên kết				
		30/09/2015		01/01/2015
	Giá gốc	Lãi / lỗ được chia từ công ty liên kết	Giá gốc	Lãi / lỗ được chia từ công ty liên kết
Góp vốn vào Cty I. kết - Cty CP may Hòa Thọ Phú Ninh	8,500,000,000	(5,331,885,215)	8,500,000,000	(4,737,563,795)
Góp vốn vào Cty I. kết - Cty CP VTD Hiệp Đức	3,700,000,000	(3,158,261,724)	3,700,000,000	(2,556,921,092)
<b>Cộng</b>	<b>12,200,000,000</b>	<b>(8,490,146,939)</b>	<b>12,200,000,000</b>	<b>(7,294,484,887)</b>
* Đầu tư vào đơn vị khác				
		30/09/2015		01/01/2015
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Góp vốn vào Công ty cổ phần Bông Miền Trung	855,702,000	-	855,702,000	-
Góp vốn vào Cty CP bao bì Hòa thọ Quảng Đà	600,000,000	-	600,000,000	-
Góp vốn vào Công ty CP Dệt May Phú Hoà An	1,600,000,000	(1,203,136,735)	1,600,000,000	-
Góp vốn vào Công ty CP TM Chọn	-	-	1,350,000,000	-
Góp vốn vào Công ty CP Thương mại Dệt may TP HCM	6,300,000,000	-	6,300,000,000	-
<b>Cộng</b>	<b>9,355,702,000</b>	<b>(1,203,136,735)</b>	<b>10,705,702,000</b>	<b>-</b>

Doanh nghiệp chưa thể xác định giá trị hợp lý của các khoản đầu tư góp vốn vào đơn vị khác, lý do: các doanh nghiệp được góp vốn đều chưa được niêm yết trên thị trường chứng khoán

**\* Các giao dịch chủ yếu với các bên liên quan:**

	<b>Từ 01/01/2015 đến 30/09/2015</b>	<b>Từ 01/01/2014 đến 30/09/2014</b>
<b>Cty CP may Hòa Thọ Phú Ninh</b>		
Bán hàng hóa và dịch vụ	140,993,000	-
Mua hàng hóa và dịch vụ	26,111,883,959	13,057,139,370
<b>Công ty CP May Hiệp Đức</b>		
Bán hàng hóa và dịch vụ	166,172,000	-
Mua hàng hóa và dịch vụ	11,407,100,631	3,000,000
<b>Tập Đoàn Dệt May Việt Nam</b>		
Bán hàng hóa và dịch vụ	603,896,323	-
Mua hàng hóa và dịch vụ	3,944,079,948	-

**3. Phải thu của khách hàng:**

	<b>30/09/2015 VND</b>	<b>01/01/2015 VND</b>
a. Phải thu của khách hàng ngắn hạn	344,287,765,374	281,801,744,090
- Phải thu của <i>MOTIVES (FAR EAST) LIMITED</i>	97,805,557,358	76,891,575,444
- Phải thu của <i>SUPREME INTERNATIONAL INC</i>	13,307,985,313	16,225,679,168
- Phải thu của <i>AURORA INVESTMENT GLOBAL INC</i>	50,279,671,878	40,218,806,703
- Phải thu của khách hàng khác	182,894,550,825	148,465,682,775
b. Phải thu của khách hàng là các bên liên quan		
<i>Công ty CP May Hòa Thọ Phú Ninh</i>	155,092,300	6,897,000
<i>Công ty CP may Hiệp Đức</i>	182,789,200	
<i>Tập Đoàn Dệt May Việt Nam</i>	561,900,346	

#### 4. Phải thu khác

	30/09/2015		01/01/2015	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
<b>* Ngắn hạn</b>				
Phải thu về cổ phần hóa				
Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
CBCNV tạm ứng	2,206,523,156		1,366,516,736	-
Ký cược, ký quỹ	569,232,305		444,333,305	
Cho mượn	-			
Các khoản chi hộ	-			
Phải thu khác	9,361,280,107		5,994,683,303	-
- Phải thu bảo hiểm y tế	168,340,028		3,856,577	-
- Phải thu tiền BHXH ứng trước cho Nhân viên	3,533,122,397		1,877,930,075	-
- Phải thu khác	5,659,817,682		4,112,896,651	-
<b>Cộng</b>	<b>12,137,035,568</b>	<b>-</b>	<b>7,805,533,344</b>	<b>-</b>
<b>* Dài hạn:</b>				
- Phải thu về cho vay dài hạn	2,120,500,000	-	1,954,000,000	-
<b>Cộng</b>	<b>2,120,500,000</b>	<b>-</b>	<b>1,954,000,000</b>	<b>-</b>

#### 5. Hàng tồn kho

	30/09/2015		01/01/2015	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Hàng mua đang đi đường	-		63,875,076,618	
Nguyên vật liệu	127,565,073,975	(347,647,900)	133,339,261,485	(347,647,900)
Công cụ dụng cụ	321,191,242		363,273,332	
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	129,942,700,380		142,195,933,374	
Thành phẩm	60,915,422,182	(158,780,076)	68,667,106,705	(230,728,348)
Hàng hóa	1,100,081,959	(2,923,242)	1,153,807,546	(2,923,242)
Hàng gửi đi bán	11,966,566,661		10,428,855,149	
<b>Cộng</b>	<b>331,811,036,399</b>	<b>(509,351,218)</b>	<b>420,023,314,209</b>	<b>(581,299,490)</b>

#### 6. Tài sản dở dang dài hạn

	30/09/2015	01/01/2015
<b>* Xây dựng cơ bản dở dang</b>		
+ DA đường nội bộ XN may Điện Bàn, nhà kho hoàn thành (DB)	1,081,464,879	1,343,364,879
+ Chi phí đầu tư MMTB sợi (Sợi 1+Sợi 2)	4,913,347,364	2,138,233,091
+ Chi phí dự án mở rộng NMM 1 (VP)	20,759,210,112	44,649,457
+ Chi phí xưởng cơ khí (CK)	-	119,022,397
+ Chi phí cải tạo nhà vệ sinh, kho bông phế, sân đường Sợi 2 (VP)	-	146,956,364
+ Công trình xây dựng nhà xưởng may thời trang (VP)	12,337,273	-
+ Chi phí dự án mở rộng Cty may HT Đông Hà (ĐH + VP)	6,069,361,258	149,716,773
+ Chi phí xây dựng nhà xưởng Hội An		3,564,472,393
+ Chi phí xây dựng nhà xưởng Sợi Thăng Bình	369,790,595	-
<b>Cộng</b>	<b>33,205,511,481</b>	<b>7,506,415,354</b>

7. Tài sản cố định hữu hình

Chỉ tiêu	Nhóm	Nhà cửa kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị văn phòng	Tài sản cố định khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá</b>							
Số dư tại ngày 01/01/2015		206,376,893,697	581,098,312,250	29,201,667,899	6,465,275,712	41,565,586,801	864,707,736,359
Mua mới trong năm		2,628,985,455	19,372,104,453	2,013,175,727	931,633,537	1,744,583,717	26,690,482,889
Chuyển từ XDCB dở dang		21,967,614,939	14,935,300,646	535,046,463	-	1,626,275,673	39,064,237,721
Tăng khác		-	-	-	-	-	-
Thanh lý		(4,834,840,796)	(5,506,646,326)	-	(78,000,000)	(747,555,580)	(11,167,042,702)
Giảm khác		-	-	-	-	-	-
<b>Số dư tại ngày 30/09/2015</b>		<b>226,138,653,295</b>	<b>609,899,071,023</b>	<b>31,749,890,089</b>	<b>7,318,909,249</b>	<b>44,188,890,611</b>	<b>919,295,414,267</b>
<b>Khấu hao</b>							
Số dư tại ngày 01/01/2015		66,239,839,228	326,819,022,757	17,305,814,405	4,900,456,800	20,658,883,549	435,924,016,739
Khấu hao trong kỳ		11,013,639,081	42,764,430,742	2,417,137,752	529,802,053	3,964,715,351	60,689,724,979
Tăng khác		-	-	-	-	-	-
Thanh lý		(4,213,936,195)	(5,393,616,828)	-	(78,000,000)	(642,628,390)	(10,328,181,413)
Giảm khác		-	-	-	-	-	-
<b>Số dư tại ngày 30/09/2015</b>		<b>73,039,542,114</b>	<b>364,189,836,671</b>	<b>19,722,952,157</b>	<b>5,352,258,853</b>	<b>23,980,970,510</b>	<b>486,285,560,305</b>
<b>Giá trị còn lại</b>							
- Số dư tại ngày 01/01/2015		140,137,054,469	254,279,289,493	11,895,853,494	1,564,818,912	20,906,703,252	428,783,719,620
- Số dư tại ngày 30/09/2015		153,099,111,181	245,709,234,352	12,026,937,932	1,966,650,396	20,207,920,101	433,009,853,962
Nguyên giá TSCĐ khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng		15,855,786,673	125,059,093,612	7,202,320,996	3,496,570,933	3,361,846,060	154,817,160,454

8. Tài sản cố định vô hình	Phần mềm thiết kế VND	Cộng VND
Nguyên giá		-
Số dư tại ngày 01/01/2015	4,185,205,624	4,185,205,624
Tăng trong kỳ	3,523,235,400	3,523,235,400
Giảm trong kỳ	-	-
<b>Số dư tại ngày 30/09/2015</b>	<b>7,708,441,024</b>	<b>7,708,441,024</b>
<b>Khấu hao</b>		
Số dư tại ngày 01/01/2015	3,273,826,993	3,273,826,993
Tăng trong kỳ	644,142,902	644,142,902
Giảm trong kỳ	-	-
<b>Số dư tại ngày 30/09/2015</b>	<b>3,917,969,895</b>	<b>3,917,969,895</b>
<b>Giá trị còn lại</b>		
Số dư tại ngày 01/01/2015	911,378,631	911,378,631
Số dư tại ngày 30/09/2015	<b>3,790,471,129</b>	<b>3,790,471,129</b>

9. Chi phí trả trước

	30/09/2015 VND	01/01/2015 VND
<b>a. Ngắn hạn</b>		
- Công cụ dụng cụ xuất dùng	6,216,814,364	3,729,395,939
<b>b. Dài hạn:</b>		
Chi phí trả trước dài hạn là công cụ không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ	24,987,988,164	19,498,247,290
<b>c, Lợi thế thương mại</b>	805,498,499	910,563,520
<b>Cộng</b>	<b>32,010,301,027</b>	<b>24,138,206,749</b>

**10. vay và nợ thuế tài chính:**

**30/09/2015**

**Trong năm**

**01/01/2015**

	30/09/2015		Trong năm		Số có khả năng trả nợ	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
<b>a, Vay ngắn hạn</b>						
+ Ngân hàng Công thương Đà Nẵng	83,980,407,983	83,980,407,983	299,408,829,953	289,457,275,730	74,028,853,760	74,028,853,760
+ Ngân hàng ĐT & PT Đà Nẵng	94,499,857,222	94,499,857,222	268,309,868,598	288,376,077,527	114,566,066,151	114,566,066,151
+ Ngân hàng Quốc tế	34,180,141,969	34,180,141,969	115,912,832,805	93,528,876,927	11,796,186,091	11,796,186,091
+ Ngân hàng CP Quân đội	10,661,032,131	10,661,032,131	63,396,001,252	60,631,852,060	7,896,882,939	7,896,882,939
+ Ngân hàng Indovina Đà Nẵng	4,506,016,575	4,506,016,575	138,848,881,277	156,985,550,273	22,642,685,571	22,642,685,571
+ Ngân hàng HSBC	5,203,710,801	5,203,710,801	33,575,797,552	51,070,480,404	22,698,393,653	22,698,393,653
+ Ngân hàng ANZ	15,914,790,879	15,914,790,879	106,251,481,957	108,159,548,023	17,822,856,945	17,822,856,945
+ Ngân hàng Ngoại Thương ĐN	70,809,164,588	70,809,164,588	407,720,323,883	431,659,647,725	94,748,488,430	94,748,488,430
+ Ngân hàng Kỹ Thương ĐN	25,056,661,368	25,056,661,368	121,158,683,931	112,054,836,618	15,952,814,055	15,952,814,055
+ Ngân hàng Far East National CN HCM	-	-	5,705,056,195	48,539,982,500	42,834,926,305	42,834,926,305
+ Ngân hàng Đầu tư và PTVN- CN Tây Hồ -HN	36,317,988,504	36,317,988,504	36,317,988,504	-	-	-
+ Ngân hàng CP Quân đội Hội An	-	-	1,118,479,915	1,556,431,915	437,952,000	437,952,000
+ Ban liên lạc hưu trí	100,000,000	100,000,000	7,080,000	39,251,000	132,171,000	132,171,000
<b>Cộng</b>	<b>381,229,772,020</b>	<b>381,229,772,020</b>	<b>1,597,731,305,822</b>	<b>1,642,059,810,702</b>	<b>425,558,276,900</b>	<b>425,558,276,900</b>

**b, Vay dài hạn**

+ Ngân hàng Công thương Đà Nẵng	32,104,761,374	32,104,761,374	6,297,734,653	3,906,065,000	29,713,091,721	29,713,091,721
+ Ngân hàng phát triển Việt nam c/n Đà Nẵng	36,491,635,988	36,491,635,988	-	-	36,491,635,988	36,491,635,988
+ Ngân hàng TMCP Quốc Tế	13,248,497,900	13,248,497,900	5,880,556,637	1,832,435,608	9,200,376,871	9,200,376,871
+ Vay dài hạn NH Indovina	36,163,575,388	36,163,575,388	9,658,040,054	3,622,152,186	30,127,687,520	30,127,687,520
+ Vay dài hạn NH ANZ	484,254,076	484,254,076	43,625,686	363,493,302	804,121,692	804,121,692
+ Vay dài hạn NH Ngoại Thương Đà Nẵng	60,890,206,425	60,890,206,425	20,387,150,464	3,414,840,641	43,917,896,602	43,917,896,602
+ Ngân hàng TMCP Quân Đội - Đà Nẵng	16,942,505,448	16,942,505,448	16,959,702,731	17,197,283	-	-
+ Kuraray	6,303,920,000	6,303,920,000	520,240,000	197,960,000	5,981,640,000	5,981,640,000
+ Ngân hàng TMCP Quân Đội - Quảng Nam	29,018,403,536	29,018,403,536	20,421,932,452	-	8,596,471,084	8,596,471,084
+ Ngân hàng TMCP Ngoại Thương - Quảng Nam	4,000,000,000	4,000,000,000	4,000,000,000	-	-	-
+ Ngân hàng TMCP Quân Đội - Hội An	1,200,705,098	1,200,705,098	-	135,500,000	1,336,205,098	1,336,205,098
<b>Cộng</b>	<b>236,848,465,233</b>	<b>236,848,465,233</b>	<b>84,168,982,677</b>	<b>13,489,644,020</b>	<b>166,169,126,576</b>	<b>166,169,126,576</b>

**c, Các khoản nợ thuế tài chính**

+ Các khoản vay dài hạn hoàn trả trong vòng 12 tháng	15,144,371,649	14,108,677,953	37,626,014,307	-	52,770,385,956	52,770,385,956
<b>Cộng</b>	<b>15,144,371,649</b>	<b>14,108,677,953</b>	<b>-</b>	<b>37,626,014,307</b>	<b>52,770,385,956</b>	<b>52,770,385,956</b>

**11. Phải trả người bán**

	30/09/2015		01/01/2015	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Phải trả người bán ngắn hạn	142,473,942,783	142,473,942,783	203,496,642,554	203,496,642,554
Phải trả người bán dài hạn	4,579,133,000	4,579,133,000	4,579,133,000	4,579,133,000
Phải trả người bán là các bên liên quan				
- Công ty CP may Hiệp Đức	-	-	1,104,019,297	1,104,019,297

**12. Thuế và các khoản phải nộp Nhà Nước**

	01/01/2015	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	30/09/2015
	<b>a, Phải nộp</b>			
Thuế GTGT	2,791,513,176	36,863,672,512	34,370,832,533	5,284,353,155
Thuế thu nhập DN	2,721,681,997	4,439,153,091	5,540,360,580	1,620,474,508
Thuế thu nhập cá nhân	13,991,058	1,090,708,253	1,104,699,311	-
Các loại thuế khác	29,001,364	1,238,397,380	654,173,054	613,225,690
<b>Cộng</b>	<b>5,556,187,595</b>	<b>43,631,931,236</b>	<b>41,670,065,478</b>	<b>7,518,053,353</b>
<b>b, Phải thu</b>				
Thuế thu nhập DN	-	-	231,109,719	231,109,719
Thuế thu nhập cá nhân	33,167,153	-	76,828,199	109,995,352
Thuế xuất nhập khẩu	-	5,683,644,458	5,692,311,536	8,667,078
Các loại thuế khác	31,636,837	15,107,702,878	15,087,830,860	11,764,819
<b>Cộng</b>	<b>64,803,990</b>	<b>20,791,347,336</b>	<b>21,088,080,314</b>	<b>361,536,968</b>
<b>c. Thuế GTGT được khấu trừ</b>	<b>01/01/2015</b>	<b>Số được hoàn trong năm</b>	<b>Số đã được hoàn trong năm</b>	<b>30/09/2015</b>
Thuế GTGT đầu vào còn được khấu trừ	34,637,172,556	95,788,311,763	95,362,496,458	35,062,987,861
<b>Cộng</b>	<b>34,637,172,556</b>	<b>95,788,311,763</b>	<b>95,362,496,458</b>	<b>35,062,987,861</b>

**13. Chi phí phải trả**

	30/09/2015	01/01/2015
<b>* Ngắn hạn</b>		
Chi phí trích trước DDP, giám sát, thuê, in (VP)	5,417,206,992	3,805,999,037
Chi phí lãi vay(VP+ Veston + QN )	277,348,883	616,097,958
Trích trước chi phí hoa hồng, VC, THC, bảo hiểm (NMS)	906,920,603	1,996,542,051
Trích trước chi phí tiền điện, nước, thùng (MĐH + VT)	178,426,635	93,541,541
Trích trước chi phí gia công (BTH)	54,322,215	
Chi phí phải trả khác	709,488,992	103,747,534
<b>Cộng</b>	<b>7,543,714,320</b>	<b>6,615,928,121</b>

**14. Phải trả khác**

	30/09/2015	01/01/2015
<b>* Ngắn hạn</b>		
Bảo hiểm y tế	456,323,738	283,824,443
Bảo hiểm xã hội	1,181,344,912	1,151,215,871
Kinh phí công đoàn	5,378,944,551	5,638,712,706
Bảo hiểm thất nghiệp	148,048,842	94,286,541
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	41,613,000	-
Lãi cổ tức phải trả	395,222,677	618,923,080
Các khoản phải trả, phải nộp khác	7,698,076,487	5,300,823,511
<b>Cộng</b>	<b>15,299,574,207</b>	<b>13,087,786,152</b>

**15. Vốn chủ sở hữu:****a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

Chỉ tiêu	Vốn góp của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
Số dư tại 01/01/2014	150,000,000,000	43,561,225,510	-	45,204,925,742	238,766,151,252
- Phân bổ vào các quỹ		9,983,302,253		(18,019,009,891)	(8,035,707,638)
- Lãi trong năm				60,960,676,623	60,960,676,623
- Cổ tức				(30,000,000,000)	(30,000,000,000)
<b>Số dư tại 31/12/2014</b>	<b>150,000,000,000</b>	<b>53,544,527,763</b>	<b>-</b>	<b>58,146,592,474</b>	<b>261,691,120,237</b>
Số dư tại 01/01/2015	150,000,000,000	53,544,527,763	-	58,146,592,474	261,691,120,237
- Tăng vốn trong năm	7,500,000,000				7,500,000,000
- Phân bổ vào các quỹ		9,406,888,134		(29,500,796,691)	(20,093,908,557)
- Lãi trong năm				55,430,190,877	55,430,190,877
- Cổ tức				(30,000,000,000)	(30,000,000,000)
<b>Số dư tại 30/09/2015</b>	<b>157,500,000,000</b>	<b>62,951,415,897</b>	<b>-</b>	<b>54,075,986,660</b>	<b>274,527,402,557</b>

**b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

	30/09/2015 VND	01/01/2015 VND
Vốn góp của Nhà nước	107,424,820,000	107,424,820,000
Vốn góp của các đối tượng khác	50,075,180,000	42,575,180,000
<b>Cộng</b>	<b>157,500,000,000</b>	<b>150,000,000,000</b>

**c. Cổ phiếu**

	30/09/2015 VND	01/01/2015 VND
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	15,750,000	15,000,000
- Cổ phiếu phổ thông	15,750,000	15,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu được mua lại		
- Cổ phiếu phổ thông		
- Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	15,750,000	15,000,000
- Cổ phiếu phổ thông	15,750,000	15,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi		
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10,000	10,000

**d. Lợi ích cổ đông không kiểm soát**

	30/09/2015	01/01/2015
Số dư đầu kỳ	27,467,456,071	18,239,426,871
Tăng trong kỳ	8,138,064,321	11,403,579,562
- Vốn góp	6,348,380,000	7,881,000,000
- Lợi nhuận thuần trong năm	1,789,684,321	3,522,579,562
Giảm trong kỳ	(3,444,933,761)	(2,175,550,362)
- Cổ tức	(3,126,780,000)	(1,834,244,603)
- Trích lập quỹ khen thưởng phúc lợi	(318,153,761)	(341,305,759)
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>32,160,586,631</b>	<b>27,467,456,071</b>



17. Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán

\* Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, gia công

STT	Khách hàng	Chủng loại	ĐVT	Số lượng	Phẩm chất
1	Philko	Vải chính các loại	YDS	59,133.00	Đảm bảo cho sản xuất
2		Vải lưới các loại	YDS	12,269.00	
3		Vải tricot các loại	YDS	23,155.00	
4		Nút chận	PCS	25,494.00	
5		Dây kéo các loại	PCS	27,844.00	
6		Nhãn các loại	PCS	51,030.00	
7		Băng nhám các loại	YDS	1,419.00	
8		Dây dệt	YDS	1,983.00	
9		Dây luồn	YDS	12,519.00	
10		Bao nylon	PCS	470.00	
11		Chỉ may	CUỘN	516.00	
12		Thùng carton	PCS	290.00	
13		Đầu trang trí dây kéo	PCS	22,176.00	
14		mắt cáo	PCS	50,713.00	
15		dây treo thẻ bài	PCS	6,340.00	
16		băng dính	PCS	9,510.00	
17	Saitex	Vải chính các loại	Yds	12,000.00	Đảm bảo cho sản xuất
18		Vải lót các loại	Yds	8,020.00	
19		Vải phôi các loại	Yds	5,780.00	
20		Dây kéo các loại	Pcs	7,300.00	
21		Nhãn các loại	Pcs	29,200.00	
22		Dây viền	Pcs	7,300.00	
23		Dây dệt	Yds	1,250.00	
24		Chỉ may	Cuộn	520.00	
25		Dụng	Yds	980.00	
26	Toptex	Vải chính các loại	Yds	33,600.00	Đảm bảo cho sản xuất
27		Vải lót các loại	Yds	5,920.00	
28		Dụng các loại	Yds	7,680.00	
29		Nút nhựa chiếc các loại	Pcs	384,000.00	
30		Nhãn các loại	Pcs	96,000.00	
31		Băng nhám	yds	8,000.00	
32		Bao nylon	Pcs	16,800.00	
33		Đạn nhựa	Pcs	32,000.00	
34		Khoen	Pcs	16,000.00	
35	Vinatex QN	Vải chính các loại	Yds	30,602.16	Đảm bảo cho sản xuất
36		Vải bo các loại	Yds	853.64	
37		Dụng các loại	Yds	536.88	
38		Nút nhựa chiếc các loại	Pcs	107,376.00	
39		Nhãn các loại	Pcs	214,752.00	
40		Thun	yds	26,038.68	
41		Dây luồn	Pcs	31,675.92	
42		Đạn nhựa	Pcs	53,688.00	
43		Khoen	Pcs	26,844.00	
44	Sport Field	Vải chính các loại	YDS	10,034.00	Đảm bảo cho sản xuất
45		Vải lót các loại	YDS	1,352.00	
46		Dụng	YDS	1,178.00	
47		Dây kéo các loại	PCS	20,421.00	
48		Nút	PCS	144,749.00	
49		Đệm nhựa	PCS	37,118.00	
50		Dây thun	YDS	745.00	
51		Nhãn các loại	PCS	91,780.00	
52		Dây treo thẻ bài	YDS	1,816.00	
53		Bao nylon	PCS	6,487.00	
54		Vải chính các loại	yds	11,571.00	
55		Vải lót các loại	Yds	9,904.00	
56		Gòn	Yds	4,952.00	

13		Đầu trang trí dây kéo	PCS	22,176.00	
57		Dụng	YDS	3,300.00	
58		Nút các loại	Pcs	119,480.00	
59	<b>Eland</b>	Dây kéo các loại	Pcs	4,120.00	Đảm bảo cho sản xuất
60		Dây luồn	YDS	18,840.00	
61		Nút chặn	Pcs	8,240.00	
62		Mắt cáo	PCS	8,240.00	
63		Dây thun	YDS	2,950.00	
64		Nhãn các loại	Pcs	25,079.00	
65	<b>BANDO</b>	Vải chính các loại	YDS	11,480.00	Đảm bảo cho sản xuất
66		Vải lót các loại	YDS	8,728.00	
67		Dụng	YDS	2,327.60	
68		Dây kéo	PCS	20,876.00	
69		Nút nhựa	PCS	17,457.00	
70		Mắt cáo	PCS	23,276.00	
71		Hạt chặn	PCS	11,638.00	
72		Nút chặn	PCS	10,438.00	
73		Dây các loại	YDS	6,982.80	
74	Nhãn các loại	PCS	20,876.00		
75	<b>Kuraray</b>	Vải chính các loại	m	142,450.00	Đảm bảo cho sản xuất
76		Vải lót các loại	m	53,900.00	
77		Vải phối các loại	m	38,500.00	
78		Nút các loại	Pcs	231,000.00	
79		Dây kéo các loại	Pcs	154,000.00	
80		Nhãn các loại	Pcs	231,000.00	
81		Băng nhám các loại	Pcs	154,000.00	
82		Dây dệt	m	123,200.00	
83		Dây thun	m	84,700.00	
84		Bao nylon	Pcs	154,000.00	
85	Đạn bắn	Pcs	77,000.00		
86	<b>Rih -Fong</b>	Vải chính các loại	yds	26,298.00	Đảm bảo cho sản xuất
87		Vải lót các loại	yds	27,058.00	
88		Nút các loại	pcs	14,701.00	
89		Nút	set	66,356.00	
90		Dây kéo các loại	pcs	26,422.00	
91		Đầu trang trí dây kéo	pcs	11,108.00	
92		Nhãn các loại	pcs	189,505.00	
93		Băng nhám các loại	yds	2,382.00	
94		Dây dệt	yds	2,136.00	
95		Dây viền	yds	3,066.00	
96		Dây luồn	yds	24,834.00	
97		Dây thun	yds	4,183.00	
98		Mắt cáo	pcs	66,356.00	
99		Bao nylon	pcs	31,873.00	
100		Đạn bắn	pcs	27,108.00	
101		Bo	pcs	6,801.00	
102	Giấy đóng gói	pcs	27,000.00		
103	<b>JLAND</b>	Vải chính	YDS	23,865.00	Đảm bảo cho sản xuất
104		Vải chính 100% Polyester	YDS	15,378.20	
105		Vải lót 100% Polyester	YDS	2,886.00	
106		Vải lót lưới 100% Polyester	YDS	8,848.00	
107		Dây kéo	PCS	256,009.00	
108		Nhãn phụ vải	PCS	325,163.00	
109		Nhãn chính vải	PCS	74,972.00	
110		Nhãn phụ giấy	PCS	151,772.00	
111		Bo	PCS	9,601.00	
112		Bo	SET	1,120.00	
113		Nhãn chính giấy	PCS	73,617.00	
114		Nút chặn	PCS	29,864.00	
115		Nút chặn	SET	2,300.00	
116		Mắt cáo	PCS	55,005.00	

1.400  
ÔNG  
CỔ  
DỆT  
HỒA  
1. LỆ -

13		Đầu trang trí dây kéo	PCS	22,176.00	
117		Nút đóng	PCS	13,028.00	
118		Nút đóng	SET	23,200.00	
119		Dây treo	YDS	57,866.00	
120		Dây phản quang	YDS	5,880.00	
121		Băng nhám	YDS	17,533.00	
122		Dây luồn	YDS	54,339.80	
123	Kingtex Fortun	Vải chính	yds	107,269.00	Đảm bảo cho sản xuất
124		Lót	yds	25,796.00	
125		Bao PE	pcs	71,048.00	
126		Thun	yds	155,218.52	
127		Dây kéo	pcs	127,201.00	
128		Dây dệt	pcs	52,585.00	
129		Mắt cáo	pcs	32,976.00	
130		Nút	pcs	64,944.00	
131		Nhãn các loại	pcs	658,687.00	
132		Nhám	yds	20,673.18	
133		Móc khóa	pcs	116,716.00	
134		Keo ép seam	yds	1,700.00	
135		Gòn	yds	31,793.00	
136		Nút chặn	pcs	53,565.00	
137		Dụng	yds	984.24	
138		Đạn nhựa	pcs	31,300.00	
139	Marubeni	Vải chính các loại	M	69,843.00	Đảm bảo cho sản xuất
140		Vải lót các loại	M	30,265.30	
141		Dụng các loại	M	23,281.00	
142		Băng nhám chiếc	Pcs	93,124.00	
143		Nút chiếc các loại	Pcs	186,248.00	
144		Nút bộ các loại	Set	465,620.00	
145		Dây kéo các loại	Pcs	46,562.00	
146		Nhãn các loại	Pcs	232,810.00	
147		Băng nhám các loại	M	6,984.30	
148		Móc quần	Pcs	18,624.80	
149		Dây viền	M	37,249.60	
150		Dây thun	M	10,243.64	
151		Bao nylon	Pcs	46,562.00	
152		Đạn nhựa	Pcs	46,562.00	
153	WELLDIVID	Vải chính	YARD	41,664.89	Đảm bảo cho sản xuất
154		Vải lưới	YARD	4,459.59	
155		Dụng	YARD	3,760.45	
156		Gòn	CHIEC	44,273.52	
157		Nhãn chính vải	CHIEC	236,125.44	
158		Dây thun	CHIEC	31,962.96	
159		Dây dệt	YARD	1,982.96	
160		Dây kéo	YARD	32,250.80	
161		Đầu trang trí dây kéo	YARD	88,174.93	
162		Băng nhám	YARD	4,797.77	
163		Nút chặn	YARD	5,927,732.40	
164		Nút Đóng	CHIEC	9,838.56	
165		Mắt cáo	CHIEC	36,906.96	
166		Nút	CHIEC	44,298.24	
167		Đạn nhựa	CHIEC	4,919.28	
<b>TỔNG</b>				<b>14,718,782.02</b>	

\* Ngoại tệ các loại:

	<u>30/09/2015</u>
USD	576,787.81
EUR	331.91

10/16  
CÔNG  
PHẢ  
MA  
TH  
TP. E

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh

Đơn vị tính: Đồng

	Từ 01/01/2015 đến 30/09/2015	Từ 01/01/2014 đến 30/09/2014
<b>1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>2,249,255,041,543</b>	<b>1,839,198,872,555</b>
a, Doanh thu:		
+ Doanh thu bán hàng	2,249,255,041,543	1,839,198,872,555
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ		
b, Doanh thu đối với các bên liên quan		
- Công ty CP Máy Hiệp Đức	166,172,000	-
- Công ty Cổ Phần Máy Hòa Thọ Phú Ninh	140,993,000	-
<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>1,254,206,490</b>	<b>19,566,908</b>
Chiết khấu thương mại	-	-
Giảm giá hàng bán	808,723,326	-
Hàng bán bị trả lại	445,483,164	19,566,908
<b>3. Giá vốn hàng bán</b>		
	Từ 01/01/2015 đến 30/09/2015	Từ 01/01/2014 đến 30/09/2014
Giá vốn của thành phẩm và dịch vụ đã cung cấp	1,994,362,363,458	1,662,390,968,655
<b>Cộng</b>	<b>1,994,362,363,458</b>	<b>1,662,390,968,655</b>
<b>4. Doanh thu hoạt động tài chính</b>		
	Từ 01/01/2015 đến 30/09/2015	Từ 01/01/2014 đến 30/09/2014
Lãi tiền gửi, tiền cho vay,	1,325,471,356	224,620,260
Lãi từ bán lại vốn góp	376,087,203	-
Chiết khấu thanh toán	18,190,829	57,555,456
Lãi chênh lệch tỷ giá	14,977,885,143	3,752,078,574
Lợi nhuận được chia	26,000,000	681,000,000
<b>Cộng</b>	<b>16,723,634,531</b>	<b>4,715,254,290</b>
<b>5. Chi phí tài chính</b>		
	Từ 01/01/2015 đến 30/09/2015	Từ 01/01/2014 đến 30/09/2014
Chi phí lãi tiền vay	17,365,630,676	16,300,342,024
Lỗ chênh lệch tỷ giá	30,626,528,132	5,726,359,910
Lãi chậm thanh toán cho Bảo hiểm	-	54,055
Chi phí dự phòng giảm giá đầu tư tài chính	1,203,136,735	-
<b>Cộng</b>	<b>49,195,295,543</b>	<b>22,026,755,989</b>
<b>6. Thu nhập khác</b>		
	Từ 01/01/2015 đến 30/09/2015	Từ 01/01/2014 đến 30/09/2014
Thu nhập từ thanh lý TSCĐ	598,070,348	757,879,997
Các khoản thu khác	6,562,645,790	7,045,715,379
<b>Cộng</b>	<b>7,160,716,138</b>	<b>7,803,595,376</b>

**7. Chi phí khác**

	Từ 01/01/2015 đến 30/09/2015	Từ 01/01/2014 đến 30/09/2014
Chi phí từ thanh lý TSCĐ	-	
Các khoản chi khác	3,448,216,534	956,275,551
<b>Cộng</b>	<b>3,448,216,534</b>	<b>956,275,551</b>

**8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp**

	Từ 01/01/2015 đến 30/09/2015	Từ 01/01/2014 đến 30/09/2014
- Chi phí bán hàng	77,259,504,376	59,975,915,782
- Chi phí quản lý doanh nghiệp	84,765,115,470	56,524,548,464

**9. Chi phí thuế TNDN hiện hành**

	Từ 01/01/2015 đến 30/09/2015	Từ 01/01/2014 đến 30/09/2014
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	4,439,153,091	4,058,374,261

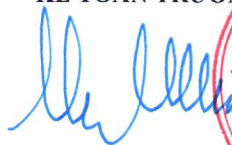
NGƯỜI LẬP BIỂU



**Đặng Thị Oanh Nữ**

Đà Nẵng, ngày 26 tháng 10 năm 2015

KẾ TOÁN TRƯỞNG



**Nguyễn Văn Cường**

TỔNG GIÁM ĐỐC




**Nguyễn Đức Trí**

